

2024 年度深圳市罗湖区怡景幼儿园
部门决算

目 录

第一部分：深圳市罗湖区怡景幼儿园概况

- 一、单位主要职责
- 二、单位机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：深圳市罗湖区怡景幼儿园 2024 年度部门 决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分：深圳市罗湖区怡景幼儿园 2024 年度部门 决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：深圳市罗湖区怡景幼儿园概况

一、深圳市罗湖区怡景幼儿园主要职责

深圳市罗湖区怡景幼儿园的主要职责是认真贯彻执行党和国家的有关法律法规、方针、政策，依法办园，坚持正确的办园方向；实行保育和教育相结合的原则，对幼儿实施体、智、德、美诸方面全面发展的教育，促进其身心和谐发展；以为学龄前儿童提供保育和教育服务为宗旨。

二、深圳市罗湖区怡景幼儿园机构设置

单位内设行政部、教学部和后勤部。

三、部门决算单位构成

我单位无下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：深圳市罗湖区怡景幼儿园 2024 年度部门决算表

表 1

收入支出决算总表

单位：深圳市罗湖区怡景幼儿园

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,343.59	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	1,343.59
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	0.00
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	1,343.59	本年支出合计	57	1,343.59
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	1,343.59	总计	60	1,343.59

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

单位：深圳市罗湖区怡景幼儿园

单位：万元

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	1,343.59	1,343.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,343.59	1,343.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1,291.69	1,291.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	1,291.69	1,291.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	51.90	51.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	51.90	51.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：深圳市罗湖区怡景幼儿园

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	1,343.59	42.89	1,300.71	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,343.59	42.89	1,300.71	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1,291.69	42.89	1,248.81	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	1,291.69	42.89	1,248.81	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	51.90	0.00	51.90	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	51.90	0.00	51.90	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：深圳市罗湖区怡景幼儿园

单位：万元

收入			支出					
项 目	行次	金额	项 目	行次	合计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金预 算财政拨款	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	1,343.59	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	1,343.59	1,343.59	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	0.00	0.00	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00

收入			支出					
项 目	行次	金额	项 目	行次	合计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金预 算财政拨款	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象 等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预 算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急 管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安 排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	1,343.59	本年支出合计	59	1,343.59	1,343.59	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结 余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨 款	30	0.00		62				

收入			支出					
项 目	行次	金 额	项 目	行次	合 计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金预 算财政拨款	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
国有资本经营预算财政 拨款	31	0.00		63				
总计	32	1,343.59	总计	64	1,343.59	1,343.59	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：深圳市罗湖区怡景幼儿园

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
	合计	1,343.59	42.89	1,300.71
205	教育支出	1,343.59	42.89	1,300.71
20502	普通教育	1,291.69	42.89	1,248.81
2050201	学前教育	1,291.69	42.89	1,248.81
20509	教育费附加安排的支出	51.90	0.00	51.90
2050999	其他教育费附加安排的支出	51.90	0.00	51.90

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。本表本年度无发生额。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：深圳市罗湖区怡景幼儿园

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	0.00	302	商品和服务支出	39.62
30101	基本工资	0.00	30201	办公费	2.45
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	0.43
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	3.52
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30206	电费	5.89
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	3.05
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	2.63
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	6.16
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.00	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.45
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	6.05
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	3.95
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.85
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	3.88
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.30
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	3.27
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	3.27
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	0.00		公用经费合计	42.89

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。本表本年度无发生额。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：深圳市罗湖区怡景幼儿园

单位：万元

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。本表本年度无发生额。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：深圳市罗湖区怡景幼儿园

单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：深圳市罗湖区怡景幼儿园

单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待 费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接 待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表本年度无发生额。

第三部分：深圳市罗湖区怡景幼儿园 2024 年度部门决算 情况说明

一、2024 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

深圳市罗湖区怡景幼儿园 2024 年度总收入 1,343.59 万元，其中本年收入 1,343.59 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 1,343.59 万元，比上年决算数减少 225.76 万元，下降 14.4%，主要变动情况：（1）2024 年我区公办园部门支出预算中不再编制教育收费资金预算公办园支出预算统一通过一般公共预算资金安排，导致收入增加。（2）2023 年本单位新增发改项目，怡景幼儿园近零碳排放改造工程，下拨经费 550 万元，本年该项目拨款 39 万元，导致本年收入减少；（3）同时因教育教学需要，2024 年教职工聘用人数较上年有所减少；（4）本年年幼儿招生人数减少。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入 0 万元，比上年决算数减少 313.32 万元，下降 100%，主要变动情况：2024 年我区公办园部门支出预算中不再编制教育收费资金预算公办园支出预算统一通过一般公共预算资金安排。

6. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。
7. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算数持平。
8. 其他收入 0 万元，与上年决算数持平。

（二）年度支出总体情况

深圳市罗湖区怡景幼儿园 2024 年度总支出 1,343.59 万元，其中本年支出 1,343.59 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 42.89 万元，比上年决算数减少 10.33 万元，下降 19.4%，主要变动情况：本年幼儿园幼儿招生人数减少，导致拨款金额下降支出金额减少。

2. 项目支出 1,300.71 万元，比上年决算数减少 528.74 万元，下降 28.9%，主要变动情况：（1）2024 年我区公办园部门支出预算中不再编制教育收费资金预算公办园支出预算统一通过一般公共预算资金安排，导致收入增加。（2）2023 年本单位新增发改项目，怡景幼儿园近零碳排放改造工程，下拨经费 550 万元，本年该项目拨款 39 万元，导致本年收入减少；（3）同时因教育教学需要，2024 年教职工聘用人数较上年有所减少。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算数持平。
4. 经营支出 0 万元，与上年决算数持平。
5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算数持平。

二、2024 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2024 年度财政拨款收入说明

深圳市罗湖区怡景幼儿园 2024 年度财政拨款收入合计

1,343.59 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 1,343.59 万元，比上年决算数减少 225.76 万元，下降 14.4%，主要变动情况：（1）2024 年我区公办园部门支出预算中不再编制教育收费资金预算公办园支出预算统一通过一般公共预算资金安排，导致收入增加。（2）2023 年本单位新增发改项目，怡景幼儿园近零碳排放改造工程，下拨经费 550 万元，本年该项目拨款 39 万元，导致本年收入减少；（3）同时因教育教学需要，2024 年教职工聘用人数较上年有所减少；（4）本年幼儿招生人数减少；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%，主要变动情况：本年无政府性基金预算收入，与上年决算数持平；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%，主要变动情况：本年无国有资本经营预算收入，与上年决算数持平。

（二）2024 年度财政拨款支出说明

深圳市罗湖区怡景幼儿园 2024 年度财政拨款支出合计 1,343.59 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 1,343.59 万元，比年初预算数增加 186.21 万元，增长 16.1%，主要变动情况：（1）2024 年我区公办园部门支出预算中不再编制教育收费资金预算公办园支出预算统一通过一般公共预算资金安排，导致收入增加。（2）2023 年本单位新增发改项目，怡景幼儿园近零碳排放改造工程，下拨经费 550 万元，本年该项目拨款 39 万元，导致本年收入减少；（3）同时因教育教学需要，2024 年教职工聘

用人数较上年有所减少；（4）本年幼儿招生人数减少；政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长 0%，主要变动情况：本年无政府性基金预算收入，与上年决算数持平；国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长 0%，主要变动情况：本年无国有资本经营预算收入，与上年决算数持平。

三、2024 年度财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

深圳市罗湖区怡景幼儿园 2024 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，完成全年预算 0 万元的 0%，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成全年预算 0 万元的 0%，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算为 0 万元，完成全年预算 0 万元的 0%，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%，其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成全年预算 0 万元的 0%，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%，公务用车运行维护费支出决算为 0 万元，完成全年预算 0 万元的 0%，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%；公务接待费支出决算为 0 万元，完成全年预算 0 万元的 0%，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%。

2024 年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：本单位本年度无“三公”经费支出。

2024 年度“三公”经费支出决算等于上年决算数的主要情

况：本单位本年度无“三公”经费支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2024年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出0万元，占0%；公务接待费支出0万元，占0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。

2. 公务用车购置及运行维护费支出0万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出0万元，公务用车保有量为0辆，主要用于按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出。我单位本年度无公务用车购置及运行维护费支出。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于公务接待费用支出，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待0次，接待人数共0人。本单位本年度无公务接待费支出。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2024年度本单位机关运行经费支出0万元，比上年决算数增加0万元，增长0%。主要增减变动情况是：我单位不属于行政单位、参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

（二）政府采购支出情况说明

2024年度本单位政府采购支出总额63.68万元，其中：政府采购货物支出63.68万元、政府采购工程支出0万元、政府采

购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 63.68 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 63.68 万元，占授予中小企业合同金额的 100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

（三）国有资产占用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆，其中，岗位保障用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆。单价 100 万元以上设备 0 台（套）。单价 100 万元以上设备 0 台（套）。单价 100 万元以上设备 0 台（套）。

（四）2024 年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。根据财政预算绩效管理要求，我单位组织对 2024 年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目 4 个，二级项目 16 个，共涉及资金 1343.59 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%；本单位无政府性基金预算项目，未组织开展政府性基金预算项目绩效自评；本单位无国有资本经营预算项目，未组织开展国有资本经营预算项目绩效自评。

共组织对“教育教学类项目经费”“保教人员学历奖励”等 16 个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 1343.59 万元，政府性基金预算支出 0 万元，国有资本经营预算支出 0 万元。从评价情况来看，2024 年度，我单位年度工作总体完成情况良

好，当年度预算安排的二级项目共 16 个，均达到工作计划、合同要求及实施方案中规定的进度要求，项目完成率达到 100%。

组织部门（单位）整体支出绩效自评（无下属单位），涉及一般公共预算支出 1343.59 万元，政府性基金预算支出 0 万元，国有资本经营预算支出 0 万元。从评价情况来看，部门整体支出绩效自评情况较为理想，均达到了申请时所设定的各项绩效目标。

绩效自评结果。按照如下格式说明：我单位今年开展了部门整体支出及“教育教学类项目经费”“保教人员学历奖励”项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：全年预算数 1378.68 万元，执行数 1343.59 万元，完成预算的 97%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：我单位本年度总体工作完成情况良好，各项指标完成情况良好，各项工作取得了新成绩，发展态势良好。能够按照“抓在经常、重在日常”的理念及区财政局管理要求，所有二级项目均于 8 月实现项目资金绩效目标程度和预算执行进度实施“双监控”，建立常态化绩效跟踪机制。且用好监控成果，及时发现和纠正项目实施过程中存在的问题，督促问题整改落实，确保绩效目标如期实现，同时每季度通过党组织会议，进行预算执行监控，从管理效果来看，我单位预算支出进度均已达标，实施效果较好。同时我单位依据部门整体支出绩效目标，围绕政策落实、年度计划实施、重点工作任务和重大项目开展以及资金管理使用等情况，开展部门整体支出绩效评价工作，一方面能够总

结年度资金使用情况，衡量支出绩效得失，另一方面从宏观角度总结我单位年度工作成绩，对下一年度资金使用、项目开展工作提供有效参考。发现的问题及原因主要是：（1）我单位无核定编制人员，在职劳务派遣人员人数（含直接聘用的编外人员）53人，编外人员控制率高达100%，超出评分标准“编外人员控制率 $<10\%$ ”的要求；（2）资金支出进度略低于序时进度，预算执行力度有待加强，第三、四季度的实际支出进度略低于序时进度，故预算执行力度尚存进步空间；（4）履职效果仍有提升空间。2024年度，我单位能够履行分内职责，完成各项任务，部门整体支出效果指标基本能够实现年初绩效目标，体现履职效果，但各项目的履职效果尚有提升空间，我单位工作仍有改善空间。

（5）政府采购实际支出金额高于采购计划金额，政府采购管理有待加强。（5）资金调整率偏高，预算编制准确性有待提升；

（6）日常公用经费控制率不高，日常公用经费控制率为93.20%。高于区财政制定的“公用经费控制率 $<90\%$ ”的评分标准，日常公用经费控制方面有待提升。下一步改进措施主要是：

（1）根据政策要求，合理增加人员编制。我单位将在往后年度根据上级主管部门要求对我单位在职人员进行管理，在保证工作质量的前提下继续优化工作程序，控制编外人数。（2）继续推进预算执行监管力度，加快分季度支出进度2024年度我单位分季度支出进度基本能达到序时进度，但仍有进步空间。我单位会继续加强预算执行监管工作，合理运用和发挥预算执行情况分析

表的作用，定时将财政支出进度进行统计分析，实现预算全程管控，分析支出进度缓慢原因，梳理、查找执行中的问题，认真研究提出有针对性的对策和措施，加快推进项目实施，确保实现支出目标，保障往后年度实际支出进度达到序时进度。（3）为提升公共服务提供质量和保障水平，我单位将进一步加强对项目的监督管理，注重成本效益分析，在关注支出的同时，重视工作绩效，提高财政资金使用的质量和效益，争取在社会、可持续影响等各方面取得更高效益。（4）加强政府采购计划性，提升采购服务效能：一是制定切实可行的采购计划。根据财政部门批准的政府采购预算，制定周密的采购计划，并完整反映政府采购预算，保证政府采购计划的采购项目数量和采购资金来源与政府采购预算规定的采购项目数量和采购资金来源相对应，加强合同管理，使合同期与预算年度保持一致；二是及时调整采购计划。对于年中出现较大变动的采购项目，应及时调整采购计划，使采购计划与实际支出相匹配，提高采购执行率。三是加强政府采购队伍建设。将采用专题讨论、经验交流等形式和方法，定期对政府采购人员进行培训，提升政府采购服务效能。（5）细化预算编制工作，提高预算编制精确性：建议进一步细化预算编制的测算工作，注重预算编制依据的科学性和准确性，充分考虑项目年度内计划内容，项目执行所能遇到的现实情况，做好前期经费支出计划。按照各子项目工作量，明确预算的数量和单价，合理判断预算项目资金量，细化测算明细。并加强对支出必要性、合理性审核，

准确合理编制预算。提高预算编制精确性，有利于降低预算调整幅度，避免年中大规模调整资金的情况发生，提高财政资金的使用率。（6）强化公用经费支出把控，提升经费支出效益：进一步强化公用经费支出把控，坚持从严从简，坚持总量控制，实事求是，科学设定相关标准，严格控制经费支出总额，在保证正常履职的前提下勤俭办一切活动，降低公务活动成本。

教育教学类项目经费项目绩效自评情况：全年预算数为 21 万元，执行数为 20.61 万元，完成预算的 98%。项目绩效目标完成情况主要是：为教育教学和学生提供最优质教学的服务，达到学校的正常运转为目的，加深了办园内涵，提升了保教质量；教职工队伍专业素质、从业能力、教学质量和办学效益有所提高。发现的问题及原因主要是预算执行管理与控制水平有待提升。下一步改进措施主要是根据预算执行计划每季度进行测算预算差异率，并按月理出执行情况，借鉴支出情况较好的单位经验分享。

保教人员学历奖励项目绩效自评情况：全年预算数为 20.6 万元，执行数为 20.6 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况主要是：年初设置指标值较为保守，约束力较为不足。下一步改进措施主要是：下年度将结合往年完成情况及年度计划，准确设置指标和指标值。

部门评价结果。按照绩效管理的有关要求，本单位未开展部门评价。

第四部分：名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

结余分配：指事业单位按会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及非财政拨款结余的金额等。

年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度

继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动所发生的支出。

“三公”经费：指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

机关运行经费：指为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

项目支出绩效自评表

项目编码:	440303210301500001008	项目名称:	教育教学类项目经费	绩效自评年度:	2024			
实施单位:	深圳市罗湖区怡景幼儿园	一级预算单位:	深圳市罗湖区教育局 (本级)					
资金使用情况								
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率 (%)	得分	
项目资金 (元)	年度资金总额	210000.00	210000.00	206055.89	10	98.12	9.81	
	其中: 当年财政拨款	210000.00	210000.00	206055.89	—	—	—	
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—	
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—	
项目目标完成情况								
年度总体目标	预期目标			* 实际完成情况				
	保证幼儿园各项教育教学及相关活动的顺利进行, 保证教师的业务培训、提高业务水平。			本年度我园始终致力于保障各项教育教学及相关活动的顺利开展。精心筹备并成功举办了6场形式丰富的教育教学活动; 进行了2次相关主题活动影片拍摄, 完整地展现了活动中的幼儿风采、教学过程以及互动场景。坚持定期组织开展培训使得教师业务水平得到显著提升; 通过严格的活动策划与执行把控, 所有开展活动均100%达到预期目的及效果, 广泛收集家长对幼儿园教育教学、活动组织、教师表现等方面的意见, 同时积极与学校沟通, 了解学校对幼儿园工作的评价。最终统计结果显示, 家长、学校满意度≥95%;				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	* 实际完成值	* 分值	* 得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	购置奥尔夫乐器类	1套	1套	5	5	
			开设奥尔夫音乐课程	2场	2场	5	5	
			拍摄相关主题活动影片	2次	2次	5	5	
			教育教学及相关活动	6场	6场	5	5	
		质量指标	开展活动达到预期目的及效果	100%	100%	5	5	
			购买乐器设备使用率	100%	100%	5	5	
			丰富教学活动	100%	100%	5	5	
	时效指标	定期开展相关教育教学活动及有效提高教师业务水	当年完成	100%	5	5		
	成本指标	成本控制率	95%	98.12%	10	10		
	效益指标 (30分)	经济效益指标	不适用	不适用	不适用	0	0	
		社会效益指标	有效保障教学工作的正常进行	有效保障	有效保障	30	30	
		生态效益指标	不适用	不适用	不适用	0	0	
		可持续影响指标	不适用	不适用	不适用	0	0	
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指	家长、学校满意度	≥95%	≥95%	10	10		
	其他满意度指标	不适用	不适用	不适用	0	0		
总分					100	99.81	—	

项目支出绩效自评表

项目编码:	440303241323100700279	项目名称:	保教人员学历奖 绩效自评年度:	2024				
实施单位:	深圳市罗湖区怡景幼儿园	一级预算单位:	深圳市罗湖区教育局(本级)					
资金使用情况								
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
项目资金 (元)	年度资金总额	0.00	206000.00	206000.00	10	100	10	
	其中:当年财政拨	0.00	206000.00	206000.00	—	—	—	
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—	
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—	
项目目标完成情况								
年度总体目标	预期目标			* 实际完成情况				
	准确无误完成保教人员学历奖励发放,促进保教人员学历提升。			通过本项目开展,我园完成保教人员学历奖励发放人数25人次,补贴发放准确率100%;师生满意度达到95%				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	* 实际完成值	* 分值	* 得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	保教人员学历奖励发放人数	≤25	≤25	15	15	
		质量指标	补贴发放准确率	100%	100%	15	15	
		时效指标	补贴发放时间	2024年2月前	2024年1月31日	10	10	
		成本指标	预算完成情况	≥95%	100%	10	10	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	不适用	不适用	不适用	0	0	
		社会效益指标	提高教职工满意度	提高	95%	30	30	
		生态效益指标	不适用	不适用	不适用	0	0	
		可持续影响指标	不适用	不适用	不适用	0	0	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	师生满意度	提高	95%	10	10	
其他满意度指标		不适用	不适用	不适用	0	0		
总分						100	100	—